

关于长发集团长江投资实业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：
审计单位：
联系电话：

本文档中除附表《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表》需要按照表格样式填写外，其他内容可以自由编辑。

- (1) 附表中的字体、页边距可以调整，以满足排版要求；
- (2) 封面及附表前后预留页面，只是减少公司排版；
- (3) 对应有盖章要求的内容，可以将盖章内容扫描成图片，插入到当前文档，设置图片浮动，拖动图片覆盖整个页面。
例如：Word 2013 以上操作：选中图片 - 图片工具 - 图片格式 - 环绕文字 - 浮于文字上方。或按照自己熟悉的方式调整。
- (4) 此文档需要和年报一起上传，往年上传 PDF，今年需上传此 Word 文档。

【已阅后请[双击此处](#)，删除此表】

长发集团长江投资实业股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告

上会师报字(2024)第 4489 号

长发集团长江投资实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了长发集团长江投资实业股份有限公司（以下简称“长江投资公司”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 19 日出具了审计报告（报告书编号为：上会师报字(2024)第 4487 号）。

提供真实、合法、完整的相关资料是长发集团长江投资实业股份有限公司管理层的责任，按照《上市公司监管指引第 8 号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告（2022）26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理（2023 年 12 月修订）》（上证函（2023）3870 号）的规定，编制了后附的“长发集团长江投资实业股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”（以下简称“汇总表”），并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，长发集团长江投资实业股份有限公司管理层编制的汇总表在所有

重大方面符合《上市公司监管指引第 8 号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理（2023 年 12 月修订）》（上证函〔2023〕3870 号）的规定，如实反映了长发集团长江投资实业股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表所载资料与长江投资公司 2023 年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解 2023 年度长江投资公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项报告仅供长江投资公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：长发集团长江投资实业股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 上海

二〇二四年四月十九日

										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海长利资产经营有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,191.72	2,451.95	5.75	1,438.48	2,210.94	资金周转	非经营性往来
	上海世灏国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		59.96		59.96		人员派驻	非经营性往来
	上海长发货运有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,036.70				1,036.70	资金周转	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海长江联合金属交易中心有限公司	联营企业	其他应收款		7.14		7.14			非经营性往来
总计	/	/	/	2,228.42	2,519.05	5.75	1,505.58	3,247.64	/	/

